

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH**  
**CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ BENEFIT SYSTEMS S.A.**  
**ZA LATA 2019 I 2020**

**I. Informacje podstawowe**

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej („Sprawozdanie”) Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) zostało sporządzone przez radę nadzorczą Spółki na podstawie art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa”). Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady nadzorczej w latach 2019 i 2020. W zakresie roku 2020 Sprawozdanie dotyczy zgodności wypłaconych wynagrodzeń członkom organów Spółki z polityką wynagrodzeń od dnia jej przyjęcia przez zwyczajne walne zgromadzenie Spółki w drodze uchwały nr 24/10.06.2020 z 10 czerwca 2020 roku („Polityka Wynagrodzeń”).

**II. Informacje szczegółowe**

*1) wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 1 Ustawy) (kwoty brutto w PLN)*

Dane wskazane w tabeli poniżej odnoszą się wyłącznie do składników stałych, zmiennych oraz dodatkowych świadczeń, które składają się na wynagrodzenie członków organów Spółki. Dodatkowo w punkcie 5 poniżej została umieszczona tabela zawierające informacje dotyczące czwartego elementu wynagrodzenia członków zarządu, tj. instrumentów finansowych.

**Zarząd Spółki**

imię nazwisko	składniki stałe		składniki zmienne		proporcje między składnikami zmiennymi i składnikami stałymi	inne
	wynagrodzenie zasadnicze	dodatkowe świadczenia <sup>1</sup>	premia roczna	inne		
<b>2019 rok</b>						
Emilia Rogalewicz	440.000,00	15.166,40	206.250,00	N/D	45,31%	
Izabela Walczewska-Schneyder	450.174,96	16.102,00	142.383,00	337.968,80 (tytułem odprawy)	30,54% (bez odprawy) 103,02% (premia + odprawa)	

<sup>1</sup> Zgodnie z §9 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń członkowie zarządu Spółki są uprawnieni do następujących świadczeń dodatkowych: ubezpieczenie OC, korzystanie z samochodu służbowego, prywatne ubezpieczenie medyczne, karta MultiSport Plus, system kafeteryjny MyBenefit, karta BenefitLunch

Bartosz Józefiak	115.434,78	4.155,70	53.755,00	N/D	44,95%	
Adam Radzki	375.000,00	15.086,40	171.781,00	N/D	44,04%	
Wojciech Szwarc	400.000,00	18.062,00	187.500,00	N/D	44,85%	
<b>2020 rok</b>						
Emilia Rogalewicz	504.000,00	12.545,60	405.000,00	N/D	78,41%	
Bartosz Józefiak	504.000,00	15.041,90	324.000,00	N/D	62,42%	
Adam Radzki	420.000,00	12.415,60	202.500,00	N/D	46,83%	
Wojciech Szwarc	420.000,00	15.421,90	202.500,00	N/D	46,51%	
Izabela Walczewska-Schneyder	N/D	N/D	0,00	N/D	N/D	103.125,00 <sup>2</sup>

### **Rada Nadzorcza Spółki**

Członkowie rady nadzorczej Spółki otrzymują stałe wynagrodzenie określone uchwałą nr 29/12.06.2018 zwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 12 czerwca 2018 roku. Poszczególni członkowie rady nadzorczej w ramach wynagrodzenia zasadniczego otrzymują dodatkowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Komitecie Audytu działającym przy radzie nadzorczej Spółki. Członkowie rady nadzorczej Spółki nie otrzymują instrumentów finansowych.

imię nazwisko	składniki stałe		składniki zmienne	proporcje między składnikami stałymi i składnikami zmiennymi
	wynagrodzenie zasadnicze	dotatkowe świadczenia		
<b>2019 rok</b>				
James Van Bergh	132.000,00	0	N/D	N/D
Marcin Marczuk	90.000,00	0	N/D	N/D
Artur Osuchowski	66.000,00	0	N/D	N/D
Michael Rohde Pedersen	54.000,00	0	N/D	N/D
Michael Sanderson	54.000,00	0	N/D	N/D
<b>2020 rok</b>				

<sup>2</sup> odszkodowanie z tytułu umowy o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy

James Van Bergh	118.800,00	0	N/D	N/D
Marcin Marczuk	81.000,00	0	N/D	N/D
Artur Osuchowski	59.400,00	0	N/D	N/D
Michael Rohde Pedersen	48.600,00	0	N/D	N/D
Michael Sanderson	48.600,00	0	N/D	N/D

2) **wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki oraz przedstawienie informacji na temat sposobu w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników Spółki (art. 90g ust. 2 pkt 2 i pkt 3 Ustawy)**

Polityka Wynagrodzeń ma na celu zapewnienie zgodności interesów członków zarządu i rady nadzorczej Spółki z interesami Spółki i jej akcjonariuszy, a także innych interesariuszy. Dodatkowo zasady wskazane w Polityce Wynagrodzeń służą wspieraniu realizacji strategii biznesowej Spółki, jej długoterminowych interesów oraz przyczyniają się do utrzymania przez nią stabilności, zrównoważonego rozwoju oraz stałego wzrostu jej wartości. Całkowite wynagrodzenie wypłacane członkom organów Spółki przyczynia się do przyciągania, motywowania i zatrzymania w Spółce wykwalifikowanych członków zarządu i rady nadzorczej.

Spółka wypłaca wynagrodzenie członkom zarządu zgodnie z Polityką Wynagrodzeń i zapewnia spełnienie zasadniczych jej celów wskazanych powyżej. Struktura wynagrodzeń odpowiada praktykom i standardom rynkowym.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń członkowie zarządu Spółki mogą otrzymywać: stałe składniki wynagrodzenia, dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, zmienne składniki wynagrodzenia, a także wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych;

Wynagrodzenie wypłacane członkom zarządu przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki także poprzez realizację celów strategicznych stawianych członkom zarządu, zgodnych z planami finansowymi i strategicznymi Spółki przy uwzględnieniu zaangażowania poszczególnych członków zarządu w sprawowanie określonych funkcji.

Członkowie rady nadzorczej Spółki na podstawie uchwały walnego zgromadzenia Spółki nr 29/12.06.2018 zwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 12 czerwca 2018 roku otrzymują stałe składniki wynagrodzenia oraz dodatek za pełnioną funkcję. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, odzwierciedla nakład pracy poszczególnych członków rady nadzorczej, jest adekwatne do funkcji pełnionych w ramach organu nadzorczego oraz odpowiada standardom rynkowym.

**Informacje na temat sposobu w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników Spółki**

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wysokość wynagrodzenia zmiennego (w tymi premii rocznej) członków zarządu określona została przez radę nadzorczą Spółki i uzależniona była od:

1. kryteriów finansowych wyznaczonych poszczególnym członkom zarządu przez radę nadzorczą, w tym w szczególności poziomu osiągniętego przez Spółkę lub grupę kapitałową Spółki skorygowanego zysku brutto, określonego w oparciu o wyniki finansowe wskazane w skonsolidowanym, zatwierdzonym przez walne zgromadzenie sprawozdaniu finansowym za rok, którego dotyczyło przyznanie premii; oraz

u

2. niefinansowych wskaźników określonych indywidualnie dla każdego członka zarządu, takich jak: wyniki oceny poziomu satysfakcji pracowników, partnerów, użytkowników i klientów w danym roku premiowym

Polityka Wynagrodzeń w sposób adekwatny, w zakresie wynagrodzenia stałego jak i zmiennego, uwzględnia ogólne warunki pracy i płacy obowiązujące w Spółce, tak aby zapewnić synergię wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej z wynagrodzeniem pracowników Spółki, przy jednoczesnym uwzględnieniu różnic dotyczących kwalifikacji, zakresów obowiązków i odpowiedzialności członków zarządu i rady nadzorczej, a także z uwzględnieniem wymagań rynkowych oraz potrzeby pozyskania i utrzymania na tych stanowiskach osób z najwyższymi kwalifikacjami oraz odpowiednim doświadczeniem.

Od dnia obowiązywania Polityki Wynagrodzeń (10 czerwca 2020 roku) członkowie zarządu i rady nadzorczej otrzymywali wynagrodzenie (stałe i zmienne) zgodnie z ww. kryteriami i zasadami.

**3) informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie (art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy)**

Na podstawie art. 90g ust. 3 Ustawy w Sprawozdaniu zostały pominięte informacje dotyczące okresu 2015-2018.

	2020	2019	2020 vs 2019 (%)
<b>wynagrodzenie członków zarządu i rady nadzorczej (wartość w PLN)</b>			
Emilia Rogalewicz	921.545,60	661.416,40	39,33%
Izabela Walczewska-Schneyder	103.125,00 <sup>3</sup>	608.659,96 <sup>4</sup>	N/D <sup>5</sup>
Bartosz Józefiak <sup>6</sup>	843.041,90	173.345,48	386,34%
Adam Radzki	634.915,60	561.867,40	13,00%
Wojciech Szwarc	637.921,90	605.562,00	5,34%
James Van Bergh	118.800,00	132.000,00	(-10%)
Marcin Marczuk	81.000,00	90.000,00	(-10%)
Artur Osuchowski	59.400,00	66.000,00	(-10%)
Michael Rohde Pedersen	48.600,00	54.000,00	(-10%)
Michael Sanderson	48.600,00	54.000,00	(-10%)
<b>wyniki Spółki (wartość w tys. PLN)</b>			
zysk (strata) netto	(81 662)	166 342	-149%

<sup>3</sup> kwota obejmuje wyłącznie odszkodowanie z tytułu umowy o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy

<sup>4</sup> kwota nie obejmuje odprawy w wysokości 337.968,80 zł

<sup>5</sup> w 2019 roku nie było wynagrodzenia - brak porównania procentowego

<sup>6</sup> Pan Bartosz Józefiak został członkiem zarządu od dnia 1 listopada 2019 roku

	średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej (wartość w PLN)		
średnie wynagrodzenie pracowników Spółki	95.540,25	105.531,17	(-9,47%)

4) **wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (art. 90g ust. 2 pkt 5 Ustawy)**

Członkowie zarządu i rady nadzorczej Spółki nie otrzymali w 2019 i 2020 roku wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

5) **liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany (art. 90g ust. 2 pkt 6 Ustawy)**

Program motywacyjny, w wyniku którego członkowie zarządu otrzymali wskazane poniżej instrumenty finansowe został przyjęty przez walne zgromadzenie w dniu 15 czerwca 2016 roku w ramach uchwał nr 20/15.06.2016 oraz 21/15.06.2016 (treść uchwał dostępna jest pod adresem <https://www.benefitsystems.pl/dla-inwestora/artukul/zwyczajne-walne-zgromadzenie-spolki-benefit-systems-sa-z-dnia-15-czerwca-2016-r/>). Dodatkowo ww. walne zgromadzenie upoważniło radę nadzorczą do ustalenia szczegółowych warunków emisji akcji serii E, które razem z uchwałami przewidywały m.in. cenę emisyjną za jedną akcję w wysokości 491,93 zł, kryteria finansowe, od których uzależnione było objęcie instrumentów finansowych, czasowe wyłączenie zbywalności objętych akcji serii E, możliwość dziedziczenia warrantów subskrypcyjnych.

imię nazwisko	warranty subskrypcyjne			
	data przyznania warrantów subskrypcyjnych (alokacja ostateczna)	oznaczenie serii przyznanych warrantów subskrypcyjnych	liczba przyznanych warrantów subskrypcyjnych	okres od kiedy warranty subskrypcyjne mogły być zamieniane na akcje serii E
<b>2019 rok</b>				
Emilia Rogalewicz	09.01.2020 r.	seria I	3 250	od 01.09.2020 r.
Izabela Walczewska-Schneyder	09.01.2020 r.	seria I	1 750	od 01.09.2020 r.
Bartosz Józefiak	09.12.2019 r.	seria I	500	od 01.09.2020 r.
Adam Radzki	09.01.2020 r.	seria I	2 750	od 01.09.2020 r.
Wojciech Szwarz	09.01.2020 r.	seria I	2 250	od 01.09.2020 r.
<b>2020 rok</b>				
Emilia Rogalewicz	N/D	N/D	N/D	N/D

Bartosz Józefiak	N/D	N/D	N/D	N/D
Adam Radzki	N/D	N/D	N/D	N/D
Wojciech Szwarc	N/D	N/D	N/D	N/D

imię nazwisko	akcje Spółki objęte w zamian za warranty subskrypcyjne			
	oznaczenie serii warrantów subskrypcyjnych, za które objęte zostały akcje Spółki	liczba wydanych akcji Spółki	cena emisyjna w PLN za 1 akcję serii Spółki	data wydania akcji Spółki
<b>2019 rok</b>				
Emilia Rogalewicz	N/D	N/D	N/D	N/D
Izabela Walczewska-Schneyder	N/D	N/D	N/D	N/D
Bartosz Józefiak	N/D	N/D	N/D	N/D
Adam Radzki	N/D	N/D	N/D	N/D
Wojciech Szwarc	N/D	N/D	N/D	N/D
<b>2020 rok</b>				
Emilia Rogalewicz	akcje serii G, H	4000	491,93	6.11.2020 r.
Bartosz Józefiak	akcje serii I	500	491,93	6.11.2020 r.
Adam Radzki	akcje serii I	2000	491,93	6.11.2020 r.
Wojciech Szwarc	akcje serii G, H, I	4300	491,93	6.11.2020 r.

**6) informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 7 Ustawy)**

Spółka nie posiada instrumentów, na podstawie których mogłaby żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

**7) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstw (art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy)**

Rada Nadzorcza w związku z wprowadzonym stanem epidemii na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego podjęła uchwałę o zmniejszeniu wynagrodzenia zasadniczego członków zarządu Spółki o 40

*h*

% w miesiącach kwiecień i maj 2020 roku oraz wszyscy członkowie rady nadzorczej zdecydowali, każdy we własnym imieniu, o zrzeczeniu się części wynagrodzenia stałego o 40 % w miesiącach kwiecień, maj, czerwiec 2020 r.

8) informacje dotyczące wartości świadczeń pieniężnych i niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej Spółki (art. 90g ust. 5 Ustawy)

opieka medyczna na rzecz rodziny członków zarządu <sup>7</sup> (świadczenie w ujęciu rocznym) (wartość w PLN)		
imię nazwisko	2019 rok	2020 rok
Emilia Rogalewicz	2.947,80	3.137,40
Izabela Walczewska-Schneider	5.123,40	N/D
Bartosz Józefiak	900,40	5.453,70
Adam Radzki	2.947,80	3.137,40
Wojciech Szwarc	5.123,40	5.453,70

III. Ocena wypłaconych wynagrodzeń na rzecz członków organów Spółki pod kątem zgodności z Polityką Wynagrodzeń

Wynagrodzenia i wszystkie świadczenia otrzymywane przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej Spółki są zgodne z Polityką Wynagrodzeń i spełniają wymogi przewidziane prawem. Zasady wynagradzania przyczyniają się do realizacji długoterminowych strategii Spółki. Zasady wynagradzania zmiennych składników wynagradzania pozwalają na uwzględnienie sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki Wynagradzania i zgodność wynagradzania członków zarządu i rady nadzorczej z Polityką Wynagradzania.

Warszawa, 19 maja 2021 roku

za Radę Nadzorczą Benefit Systems S.A.  
zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 2021/05/19/2 z dnia 19 maja 2021 r.



**Marcin Marczuk**

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

<sup>7</sup> Spółka nie wypłacała świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz rodziny członków rady nadzorczej